



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 29/02/2020 y 28/02/2019

(Cifras en pesos colombianos)

	NOTA	2020	2019	VARIACIÓN
1 Activos		7.254.961.506	6.916.562.076	338.399.430
Activo corriente		2.186.570.378	2.055.927.633	130.642.746
...11 Efectivo y equivalentes al efectivo	2.1.1	114.425.953	501.921.149	-387.495.195
...12 Inversiones e instrumentos derivados	2.1.2	2.721.768	2.631.042	90.726
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	1.875.114.816	1.348.129.834	526.984.982
...14 Préstamos por cobrar	2.1.3	635.723	729.000	-93.277
...15 Inventarios	2.1.4	193.672.119	202.516.609	-8.844.490
Activo no corriente		5.068.391.128	4.860.634.443	207.756.685
...13 Cuentas por cobrar	2.1.3	1.411.117.121	1.369.876.063	41.241.058
...16 Propiedades, planta y equipo	2.1.5	3.332.848.991	3.198.773.641	134.075.350
...19 Otros activos	2.1.6	324.425.016	291.984.740	32.440.276
2 Pasivos		1.784.164.225	1.504.158.633	280.005.592
Pasivo corriente		1.497.950.265	1.504.158.633	-6.208.368
...24 Cuentas por pagar	2.2.2	500.532.984	689.024.499	-188.491.515
...25 Beneficios a los empleados		80.228.034	329.958.815	-249.730.781
...27 Provisiones	2.2.3	917.189.247	485.175.319	432.013.928
Pasivo no corriente		286.213.960	0	286.213.960
...25 Beneficios a los empleados		286.213.960	0	286.213.960
3 Patrimonio		5.470.797.282	5.412.403.444	58.393.838
...32 Patrimonio de las empresas	2.3.1	5.470.797.282	5.412.403.444	58.393.838
Total pasivo y patrimonio		7.254.961.506	6.916.562.076	338.399.430
...81 Activos contingentes	2.7.1	400.667.038	201.388.000	199.279.038
...83 Deudoras de control		43.001.435	220.068.351	-177.066.916
...89 Deudoras por contra (CR)		443.668.473	421.456.351	22.212.122
...91 Pasivos contingentes	2.7.2	5.136.254.255	9.774.904.496	-4.638.650.241
...99 Acreedoras por contra (DB)		5.136.254.255	9.774.904.496	-4.638.650.241

MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL COMPARATIVO

Periodos contables terminados el 29/02/2020 y 28/02/2019

(Cifras en pesos colombianos)

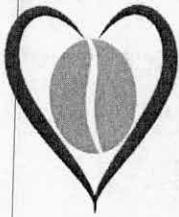
	NOTA	2020	2019	VARIACIÓN
Ingresos Operacionales		1.175.852.367	1.199.057.957	140.420.845
...43 Venta de servicios	2.4.1	1.175.852.367	1.191.516.718	147.962.084
...44 Transferencias y subvenciones		0	7.541.239	-7.541.239
Costos de ventas		707.821.815	651.419.515	56.402.299
...63 Costo de ventas de servicios	2.4.3	707.821.815	651.419.515	56.402.299
Gastos de Operación (51 y 53)		213.220.389	347.849.275	-134.628.886
...51 De administración y operación	2.6.1	213.220.389	347.849.275	-134.628.886
...48 Otros ingresos	2.4.2	24.001.448	22.467.379	43.699.918
...58 Otros gastos	2.6.3	1.008.588	132.978.730	73.822.142
Excedente o déficit del periodo		277.803.023	89.277.815	188.525.208

MYRIAM BEJARANO PULIDO

REPRESENTANTE LEGAL

LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO

CONTADOR TP: 191688-T



NOTAS EXPLICATIVAS A LA INFORMACIÓN CONTABLE
A 29 DE FEBRERO DE 2020

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

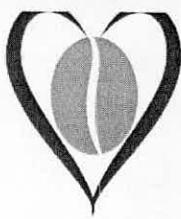
1.1 Naturaleza del Ente.

El Hospital Roberto Quintero Villa Empresa Social del Estado, entidad pública de primer nivel en salud, con Personería Jurídica, según resolución ejecutiva 215 del 24 de Octubre de 1938, emanada del ministerio de gobierno y reglamentada según decretos 1326 de 1922 y 206 de 1937, Dicha entidad adquiere autonomía jurídica administrativa y patrimonial a partir del 1 de enero de 1996 al transformarse en Empresa Social del Estado; según el acuerdo 032 del 10 de Septiembre de 1995 del Honorable Consejo Municipal, modificado por el Acuerdo 010 del 22 de agosto de 2016.

1.1.1 Los Objetivos de Calidad que el Hospital Roberto Quintero Villa E.S.E. de Montenegro propuesto son:

- Garantizar la satisfacción de los usuarios sobre el 90%, mediante la articulación del sistema Obligatorio de Garantías de la calidad en salud, el sistema de Gestión de Calidad bajo la Norma ISO 9001:2008 y el Modelo Estándar de Control Interno (MECI)
- Obtener el Certificado de Acreditación en salud.

en



1.1.2 Política de Calidad.

El Hospital Roberto Quintero Villa Empresa Social del Estado de Montenegro Quindío, como IPS de baja complejidad, tiene el propósito de satisfacer las necesidades de los usuarios con el compromiso de mantener un alto nivel de Calidad mediante el mejoramiento continuo de los procesos, enfocados a la seguridad del Usuario, garantizando la protección del medio ambiente y liderando proyectos de investigación.

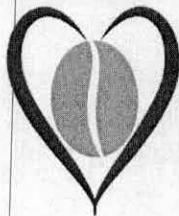
1.2 Políticas y Prácticas Contables.

El manejo y registro de la información contable, se realiza de acuerdo a las normas y procedimientos que establece la Contaduría General de la Nación para Empresas que No Cotizan en el Mercado de Valores, y que no captan ni Administran Ahorro del Público el cual hace parte del marco de Régimen de Contabilidad Pública.

Se utilizan criterios de valuación de activos y pasivos de acuerdo a las disposiciones vigentes, así como las depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo, Amortización de diferidos, provisiones para deudores mediante el método directo, y debido manejo de inventarios debido a que la filosofía del justo a tiempo (JAT) procura minimizar el deterioro, desperdicio de los mismos evitando grandes stocks de inventarios.

En la entidad se aplica el sistema de causación para el reconocimiento de los hechos contables y financieros, tomando como base la disponibilidad de recursos y el compromiso de los gastos. Igualmente, se cumplen con las normas tributarias que para entidades de este tipo se aplican.

2



1.3 Efectos y Cambios Significativos en la Información Contable

1.3.1. En el efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo corresponde a recursos de liquidez registrados en caja y las diferentes cuentas bancarias de ahorro y corrientes de la entidad, se ha logrado tener un avance significativo entre los periodos comparados en la cuenta 1120 fondos en tránsito (consignaciones por identificar) reduciendo las mismas en relación a febrero de la vigencia 2019 la cual cerro en consignaciones por identificar de \$204.674.096,67, y para febrero de 2020 cerramos con \$41.666.455.

En la cuenta 1132 efectivo de uso restringido, encontramos un saldo de dinero de saneamiento de aportes el cual se debe de realizar el debido procedimiento de identificación en la página correspondiente por los valores de \$17.000.000 correspondientes a Coomeva y \$6.295.175 correspondientes a Nueva EPS con el fin de que la entidad pueda hacer uso de ello.

1.3.2. En las Cuentas de Inventarios, Propiedad Planta y Equipo y Otros Activos.

De manera mensual se revisa todos los movimientos realizados por la entidad realizando conciliaciones entre áreas (tesorería-contabilidad-presupuesto-cartera-facturación) a dichos grupos contables, donde si es el caso se realizan ajustes con el fin de mostrar información real y confiable en los estados contables.

21



1.3.3. Para el Grupo de Pasivos:

Existe un control constante sobre dicho grupo para establecer los deberes de la Institución con terceros y todo lo relacionado con descuentos y retenciones practicadas a los diferentes proveedores, como son: Retención en la fuente por diferentes conceptos y descuento por estampillas Pro-Desarrollo y Pro-Hospital, con el fin de cumplir con nuestras obligaciones en materia tributaria a nivel territorial (Descuentos) y nacional (Retención en la fuente).

Al 29 de febrero de 2020, tenemos pasivos por valor de \$1.784.164.225 los cuales reflejan un incremento significativo puesto que para enero de 2019 el valor que tenía la entidad era de \$1.504.158.633 el impacto ha sido las cuentas por pagar a proveedores y el incremento en la provisión de los litigios y demandas en riesgo alto.

En febrero de 2020 pertenecen a beneficios a los empleados \$366.441.994, litigios y demandas en riesgo alto \$917.189.247 y demás cuentas por pagar por \$500.026.619 a proveedores y acreedores, recursos a favor de terceros el valor de \$485.965 y estampillas por valor de \$20.400.

1.3.4. Para las Cuentas de Orden:

Se viene realizando mes a mes un registro cuidadoso de las glosas, desglosas y descuentos originados en la prestación del servicio los cuales ascienden a \$43.001.435, en estas cuentas también registra cartera de las EPS Caprecom, cafosalud, saludcoop entidades liquidadas por valor de \$400.667.038 así como el registro de los procesos jurídicos reportados por valor de \$5.136.254.255 catalogadas en riesgo medio o bajo para la entidad. Todo lo anterior como resultado de las conciliaciones realizadas con el área de facturación, cartera y jurídica.

2



1.4 Limitaciones y Deficiencias que Impiden el Proceso Contable

De Orden Contable

- Existe dificultad al momento de la identificación de los pagos recibidos en las cuentas bancarias de la entidad, reflejados en la cuenta 1120 fondos en tránsito con los dineros por identificar, ya que las ERP no dan cumplimiento a la obligación de reportar los soportes correspondientes para el debido descargue de estos abonos a la cartera.
- Se tienen dificultades al conciliar en su totalidad el módulo de contabilidad con el módulo de inventarios, puesto que persisten diferencias significativas en los dos módulos por inconsistencias en el reporte del software CNT ya que se debe realizar la determinación de los mismos a costo de adquisición.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

2.1 En el Activo

2.1.1 Efectivo.

Banco O Entidad Financiera	Código Contable	Cuenta No.	Saldo Libro De Contabilidad	Saldo Extracto Bancario	Consignaciones por identificar	Cheques pendientes de cobro	Efectivo uso restringido	Otros
BANCOLOMBIA	111005002	761-200287-01	18.732.600,66	32.833.356,05	14.100.755,39	-	-	-
BANCOLOMBIA	111005004	761-195631-51	7.813.203,07	80.417.094,20	19.627.985,63	29.680.730,50	23.295.175,00	-
BANCOLOMBIA	111005005	761-479729-56	70.000,00	70.000,00	-	-	-	-
BANCOLOMBIA	111006004	761-195644-72	13.810,56	13.810,56	-	-	-	-
DAVIVIENDA	111005003	1373-6999-9689	647.530,96	3.220.880,96	1.915.750,00	657.600,00	-	-
DAVIVIENDA	111006005	1373-0000-5576	12.553.452,21	18.575.416,21	6.021.964,00	-	-	-
DAVIVIENDA	111005007	1373-6999-9008	2.430,58	2.430,58	-	-	-	-
DAVIVIENDA	111005006	1373-6999-9016	9.161.065,33	9.161.065,33	-	-	-	-
TOTALES			48.994.093,37	144.294.053,89	41.666.455,02	30.338.330,50	23.295.175,00	0,00

Los saldos que representan los depósitos existentes en Caja General, y Bancos así:

21



SALDO CAJA	420.230,00
SALDO BANCOS	48.994.093,37
SALDO POR IDENTIFICAR	41.666.455,02
USO RESTRINGIDO	23.295.175,00
TOTAL EFECTIVO	114.375.953,39

El efectivo y equivalente al efectivo corresponde a recursos de liquidez registrados en caja y las diferentes cuentas bancarias de ahorro y corrientes de la entidad, se ha logrado tener un avance significativo entre los periodos comparados en la cuenta 1120 fondos en tránsito (consignaciones por identificar) reduciendo las mismas en relación a febrero de la vigencia 2019 la cual cerro en consignaciones por identificar de \$204.674.096,67, y para febrero de 2020 cerramos con \$41.666.455.

En la cuenta 1132 efectivo de uso restringido, encontramos un saldo de dinero de saneamiento de aportes el cual se debe de realizar el debido procedimiento de identificación en la página correspondiente por los valores de \$17.000.000 correspondientes a Coomeva y \$6.295.175 correspondientes a Nueva EPS con el fin de que la entidad pueda hacer uso de ello.

2.1.2 Inversiones

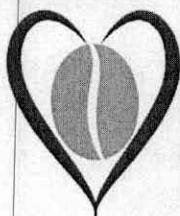
Constituida por los aportes sociales en la cooperativa COODESCA como asociado cooperado, el saldo de dicha cuenta es el siguiente de acuerdo a certificado expedido por la cooperativa con corte al 31 de diciembre de 2019:

COODESCA	\$ 2.721.767.50.
----------	------------------

2.1.3 Deudores

El saldo de la cuenta deudores por servicios de salud con corte al 29 de febrero de 2020 asciende a \$3.286.231.937 de la cual \$1.875.114.816 es corriente y \$1.411.117.121 pertenece a no corriente de acuerdo al balance donde ya tiene abonados los dineros por identificar de acuerdo a la entidad y el régimen al que pertenece y donde el régimen que predomina en estas cuentas es el subsidiado con el 64% de ella. Con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior con \$2.718.734.897 la cartera incremento ya que el volumen de los servicios también

A



HOSPITAL ROBERTO QUINTERO VILLA

E.S.E. MONTENEGRO
La Salud... Nuestro compromiso

NIT. 890.000.400-2

Código: 43-001

Versión: 003

Fecha: 08-05-2018

Página: 7 de 1

lo ha hecho y debido a que a pesar del arduo trabajo de cobranza y acuerdos de pago en mesas de conciliación de circular 030 y mesas de flujo de recursos con la superintendencia de salud no se han logrado tener los mejores resultados en el recaudo por estos conceptos de carteras viejas con las entidades responsables de pago.

En la cuenta 1385 se encuentran saldos por valor de \$185.411.504.90 de servicios de salud prestados a particulares de los cuales se ha realizado la depuración con base en los pagarés de acuerdo a plan de mejoramiento suscrito con la contraloría donde se han identificado los valores respaldados por pagares que cumplen con todos los requisitos de cobro e iniciar un proceso jurídico y también se han identificado los pagarés que no poseen legalmente oportunidad de cobro los cuales se encuentran plenamente identificados y serán llevados a comité de sostenibilidad contable para definir su destino. También se encuentra saldo en la cuenta 1415 préstamos concedidos por \$635.723 a empleados de la entidad.

REGIMEN	TOTAL	%
CONTRIBUTIVO	898.026.668,49	22,20%
SUBSIDIADO	2.588.953.917,17	64,01%
ASEGURADORAS	14.012.112,98	0,35%
PARTICULARES EMPRESAS	3.291.081,00	0,08%
PARTICULARES PERSONAS	81.949.016,00	2,03%
REGIMEN ESPECIAL	48.454.813,47	1,20%
ATENCION CON CARGO AL SUB A LA OFERTA	58.121.578,00	1,44%
RIESGOS LABORALES	26.573.023,00	0,66%
SOAT	103.057.464,60	2,55%
FOSYGA	24.257.501,00	0,60%
IPS PRIVADAS	6.925.018,00	0,17%
TRAUMA MAYOR	281.587,00	0,01%
ATENCION CON CARGO RECURSOS DE ACCION PUBLICA	4.766.984,50	0,12%
DIFICIL RECAUDO	185.411.504,90	4,58%
PRESTAMOS EMPLEADOS	635.722,69	0,02%
TOTAL CARTERA	4.044.717.992,80	100,00%
DETERIORO DE CARTERA	-757850337,8	

ay

VIGILADO Supersalud

Línea de Atención al Usuario: 6500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000970383



ISO 9001

Icontec
Internacional

Certificado No. SC-5868-1





2.1.4 Inventarios

Al 29 de febrero de 2020, se tienen inventarios por valor de \$ 193.672.119 el cual se evidencia disminución en comparación con el mismo periodo del año anterior el cual tenía en estas cuentas un total de \$202.516.609 donde siempre el grupo con mayor participación es medicamentos con el 42.51%

CUENTA	VALOR	%
MEDICAMENTOS	82.640.812,65	42,51%
MATERIAL MEDICO QUIRURGICO	45.067.127,17	23,18%
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATOR	27.174.082,26	13,98%
MATERIALES ODONTOLOGICOS	9.936.817,00	5,11%
MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA	1.017.235,56	0,52%
VIVERES Y RANCHO	1.155.272,34	0,59%
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	27.430.287,66	14,11%
TOTAL INVENTARIO	194.421.634,64	100,00%
DETERIORO ACUMULADO	-749515,75	

2.1.5 Propiedad, Planta y Equipo

La Propiedad Planta y Equipo se encuentra representada en edificios, equipo médico-científico y demás equipos que se requieren para el óptimo funcionamiento de una entidad de salud con las características del Hospital Roberto Quintero Villa.

En la cuenta de propiedad planta y equipo en febrero de 2020 la entidad posee \$3.332.848.991 lo cual muestra incremento significativo en comparación con febrero de 2019 ya que en el transcurso de ese año se adquirieron activos por donaciones de parque automotor, compras de servidor y otros.

21



2.1.6 Otros activos

A enfebrero 29 de 2020 la entidad cuenta con dinero en los fondos por concepto de plan de activos para beneficios a los empleados así incluyendo sus rendimientos positivos y negativos:

Fondo Porvenir \$231.016.825
Fondo Protección \$73.648.096
Total: 304.664.921

En estas cuentas también encontramos bienes y servicios pagados por anticipado como seguros y pólizas adquiridas por la entidad para su infraestructura, vehículos entre otros, las cuales se les realiza amortización de manera mensual.

2.2 En el Pasivo

2.2.1 Obligaciones Financieras

Para el presente mes el Hospital no posee obligaciones financieras.

2.2.2 Cuentas por Pagar – Proveedores Y Acreedores

Al 29 de febrero de 2020, tenemos pasivos por valor de \$1.784.164.225 los cuales reflejan un incremento significativo puesto que para enero de 2019 el valor que tenía la entidad era de \$1.504.158.633 el impacto ha sido las cuentas por pagar a proveedores y el incremento en la provisión de los litigios y demandas en riesgo alto.

ed



En febrero de 2020 pertenecen a beneficios a los empleados \$366.441.994, litigios y demandas en riesgo alto \$917.189.247 y demás cuentas por pagar por \$500.026.763 a proveedores y acreedores, recursos a favor de terceros el valor de \$485.965 y estampillas por valor de \$20.400.

Entre las otras cuentas por pagar tenemos registrado la devolución de rendimientos financieros generados en las cuentas recaudadora y pagadora de aportes patronales los cuales deben ser girados a la secretaria de salud \$356.584 al momento de realizar conciliación con dicha entidad, así mismo en recursos a favor de terceros \$93.380 correspondientes a aporte de crédito a la cooperativa multisoluciones el cual fue descontado a la contratista Gladys Rivera y no fueron girados a la entidad por falta de cuenta de cobro pues la entidad no la ha enviado para soportar el pago de la misma. Así mismo 36.000 los cuales por error humano al momento de girar la nómina se giró este valor menor al salario de Ana Lucia Botero.

ew



PROVEEDOR	VALOR
800042589 ANALISIS TECNICOS LTDA	\$ 8.247.207,74
16546744 ALARCON DRADA JOSE TEODOSIO	\$ 3.952.288,46
800062019 A Y A ASCENSORES LIMITADA	\$ 322.241,50
900015482 ASOCIACION QUINDIANA DE HOSPITALES	\$ 5.266.818,00
811003513 BIOSYSTEMS ANTIOQUIA S.A	\$ 6.411.323,55
1097725328 CORREA RIVERA JULIAN DAVID	\$ 1.300.000,00
6208070 CUARTAS MARTINEZ ALVARO HERNANDO	\$ 1.391.276,25
900322114 CLINILAB SAS	\$ 13.241.705,70
816008308 FARMIPS LTDA	\$ 65.678.827,26
93355506 FRANKLIN VASQUEZ CESAR YOVANY	\$ 4.406.665,42
810002788 GENERICOS DE COLOMBIA GEDECOL SAS	\$ 9.007.358,88
900336047 HOSPISUMINISTROS S.A.S	\$ 74.034.593,57
900183522 INVERSIONES LATORRE JARAMILLO	\$ 2.182.341,37
890001266 LIGA DE LUCHA CONTRA EL CANCER DEL QUINDIO DE ARMENIA QUINDIO	\$ 2.303.000,00
900319795 LABORATORIO CLINICO MARTHA LUCIA HOYOS GUTIERREZ S.A.S.	\$ 1.256.123,01
801005062 MEDIFE ARMENIA LTDA	\$ 18.174.699,07
9739804 MUÑOZ SALGADO JULIAN DAVID	\$ 2.880.000,00
18466589 OSPINA VALENCIA RICARDO ANTONIO	\$ 9.198.888,62
900185047 OXYCENTER HOME CARE S.A.S	\$ 29.540.200,60
891408710 PROCIENTIFICA DE COLOMBIA S.A.S	\$ 5.799.933,22
900649444 REACTIVOS DEL VALLE S.A.S	\$ 13.814.783,93
805007083 RH S.A.S	\$ 479.550,00
79323586 RENGIFO ARIAS GESNER ARNETH	\$ 2.070.270,00
900271430 SEIHI GASOLY SAS	\$ 1.858.290,94
900577495 SOLUCIONES EFECTIVAS TEMPORAL S.A.S	\$ 210.861.276,32
900808572 TODO TINTAS	\$ 5.150.739,50
900617452 VISUALBIT	\$ 1.196.360,00
TOTAL	\$ 500.026.762,91

21



2.2.3 Créditos judiciales

Se tienen provisionadas pretensiones judiciales por valor de \$917.189.247 las cuales se encuentran según calificación del área jurídica, en riesgo alto así:

RIESGO ALTO					
N°	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
1	RUBIELA GIRALDO	PRIMERA INSTANCIA	434,185,847.00	ALTO	SE DICTO SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA, LA PARTE DEMANDANTE INTERPUSO RECURSO DE APELACIÓN
3	GLORIA INES FONSECA	PRIMERA INSTANCIA	414,058,000.00	ALTO	EN EL TRIBUNAL CONTENCIOSO ADMINISTRATIVO RESOLVIENDO RECURSO DE APELACIÓN
4	ALBA ARIELA OCAMPO RAMIREZ	PRIMERA INSTANCIA	68,945,400.00	ALTO	A DESPACHO PARA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA DESDE 30 OCTUBRE 2018.
TOTAL			917.189.247.00		

2.3 En el Patrimonio

2.3.1 Resultados del Ejercicio

Para el presente periodo se obtuvo un resultado del ejercicio positivo el cual asciende a la suma de \$277.803.023

ca



2.4 En los Ingresos

2.4.1 Venta de Servicios de Salud

Los ingresos recibidos por prestación del servicio de salud correspondiente a febrero de 2020 ascendieron a la suma de \$ 1.175.852.367 siendo un poco más altos que en el mismo periodo de la vigencia 2019 los cuales ascendieron a \$1.191.516.718. para este periodo se reclasificaron las cuentas de la capitación de acuerdo a la resolución 058 de la CGN.

Los ingresos para este mes están discriminados así:

4312 Servicios de salud	\$ 1.175.852.367
431208 Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 128.232.922
431209 Urgencias - Observación	\$ 636.400
431217 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	\$ 3.556.500
431219 Servicios ambulatorios - Salud oral	\$ 943.100
431220 Servicios ambulatorios - Promoción y prevención	\$ 24.340.000
431221 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	\$ 9.700
431227 Hospitalización - Estancia general	\$ 42.479.360
431246 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	\$ 21.601.526
431247 Apoyo diagnóstico - Imagenología	\$ 4.192.800
431249 Apoyo diagnóstico - Otras unidades de apoyo diagnóstico	\$ 12.759.000
431256 Apoyo terapéutico - Rehabilitación y terapias	\$ 23.985.500
431262 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 27.665.673
431294 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	\$ 13.993.800
431295 Servicios conexos a la salud - Otros servicios	\$ -565.654,00
431296 Servicios de salud prestados con el mecanismo de pago por capitación	\$872.021.740

ey



HOSPITAL ROBERTO QUINTERO VILLA

E.S.E. MONTENEGRO

La Salud... Nuestro compromiso

NIT. 890.000.400-2

Código: 43-001

Versión: 003

Fecha: 08-05-2018

Página: 14 de 1

2.4.2 Otros ingresos

En otros ingresos encontramos, saneamiento de aportes patronales por \$23.295.175 y otros ingresos por \$706.272

2.4.3 De los Costos de Ventas

Tenemos que el costo de ventas por servicios de salud a 29 de febrero de 2020 ascendió a **\$707.821.815**, siendo urgencias-consulta y procedimiento el costo más alto.

6310 Servicios de salud	\$ 707.821.814,60
631001 Urgencias - Consulta y procedimientos	\$ 403.786.243,02
631015 Servicios ambulatorios - Consulta externa y procedimientos	\$ 40.739.791,88
631017 Servicios ambulatorios - Actividades de salud oral	\$ 9.904.729,23
631018 Servicios ambulatorios - Actividades de promoción y prevención	\$ 460.661,82
631019 Servicios ambulatorios - Otras actividades extramurales	\$ 2.600.000,00
631025 Hospitalización - Estancia general	\$ 59.689.898,46
631035 Quirófanos y salas de parto - Quirófanos	\$ 258.502,48
631036 Quirófanos y salas de parto - Salas de parto	\$ 4.009.653,37
631040 Apoyo diagnóstico - Laboratorio clínico	\$ 38.706.672,22
631041 Apoyo diagnóstico - Imagenología	\$ 2.613.600,98
631056 Apoyo terapéutico - Farmacia e insumos hospitalarios	\$ 121.004.791,17
631062 Servicios conexos a la salud - Centros y puestos de salud	\$ 146.882,97
631066 Servicios conexos a la salud - Servicios de ambulancias	\$ 23.900.387,00

97



2.6 De los Gastos de operación.

2.6.1 De administración y operación - Generales

En estos incluyen todos los gastos de personal (sueldos y salarios, prestaciones sociales, aportes a la nómina, gastos de personal diversos y los gastos generales donde se evidencia la compra de bienes para el consumo, insumos para la prestación de servicios, servicios de mantenimiento, servicios públicos y demás gastos que atribuyen al buen funcionamiento de la entidad:

Es de resaltar que los gastos más significativos pertenecen a gastos por concepto de honorarios y servicios para el buen funcionamiento de la institución por valor de \$132.324.311, sueldos y salarios \$20.533.461 y servicios públicos por \$13.296.512,

CONCEPTO	VALOR
SUELDOS DEL PERSONAL	20.533.461,00
GASTOS DE REPRESENTACION	2.432.442,00
BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	166.322,00
BONIFICACIONES	1.485.017,00
CESANTIAS	1.062.661,00
INTERESES A LAS CESANTIAS	1.280,00
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	125.756,00
LICENCIAS	3.136.216,00
OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	145.548,00
INCAPACIDADES	696.904,00
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	614.000,00
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL	2.847.570,00
COTIZACIONES RIESGOS PROFESIONALES	299.900,00
APORTES AL ICBF	1.578.900,00
APORTES AL SENA	307.200,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	1.872.611,77
SERVICIOS PUBLICOS	13.296.512,00
ARRENDAMIENTO	5.556.607,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	3.288.655,00
IMPRES.PUBLICACIONES, SUSCRIP. Y AFILIAC	6.229.965,30
SEGUROS GENERALES	2.885.161,00

91



COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.443.844,00
ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	1.529.547,12
INTANGIBLES	1.054.166,00
HONORARIOS	46.700.000,00
SERVICIOS	85.624.311,00
OTROS GASTOS GENERALES	7.589.936,53
CONDONACION SERVICIOS DE SALUD A VINCULADOS	715.895,00
TOTAL	213.220.388,72

2.6.2 Gastos financieros

A este concepto se le imputan los gastos financieros como comisiones, compra de chequeras, y demás gastos financieros cobrados por Davivienda y Bancolombia durante el mes de febrero de 2020 los cuales no tuvieron imputación este mes

2.6.3 Otros gastos

Para el mes de febrero de 2020 tenemos otros gastos como lo son por glosas aceptadas mediante conciliaciones por \$286.579, devoluciones de facturas por \$64.600, ajuste por diferencias entre el módulo de cartera y el módulo de contabilidad ya que se evidencian inconsistencias en el software CNT mostrando valores mayores a los del módulo de cartera los cuales están siendo cruzados para aclarar la situación \$657.159

A



2.7 De las cuentas de orden

2.7.1 Deudoras

En las cuentas deudoras encontramos facturación glosada en ventas de servicios de salud por valor de \$43.001.435 correspondiente a los diferentes regímenes, también saldos de entidades en liquidación como lo es Caprecom, saludcoop y cafesalud por \$400.667.038

OTROS ACTIVOS CONTINGENTES /ENTIDADES LIQUIDADAS	\$400.667.038,00
CONTRIBUTIVO	\$6.576.553,00
SUBSIDIADO	\$8.639.086,00
SOAT	\$\$24.403.799,00
ATENCION CON CARGO A RECURSOS DE ACCION PUBLICA	\$15.900,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$3.366.097,00
TOTAL DEUDORAS DE CONTROL	\$443.668.473,00

2.7.2 Acreedoras

En la cuenta acreedora se realiza causación de las pretensiones judiciales catalogadas según el área jurídica en riesgo medio o bajo, las cuales se encuentran en etapa inicial, etapa probatoria o traslado para alegatos de conclusión relacionadas a continuación por valor de \$5.136.254.255

RIESGO MEDIO - BAJO					
N°	DEMANDANTE	INSTANCIA ACTUAL	CUANTIA	RIESGO	ESTADO PROCESO
4	RAMÓN ELIAS RAMIREZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	707.400.000,00	MEDIO	ETAPA PROBATORIA (YA SE ALLEGÓ DICTAMEN PERICIAL)

01



HOSPITAL ROBERTO QUINTERO VILLA

E.S.E. MONTENEGRO

La Salud... Nuestro compromiso

NIT. 890.000.400-2

Código: 43-001

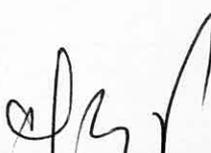
Versión: 003

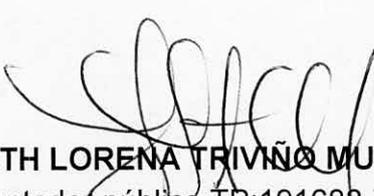
Fecha: 08-05-2018

Página: 18 de 1

5	MARIA YAMILETH MOLINA CASTRO	PRIMERA INSTANCIA	980.448.365,00	MEDIO	ETAPA PROBATORIA (FIJA FECHA PARA AUDIENCIA DE PRUEBAS PARA EL 21 DE ABRIL DE 2020)
6	LUCELLY CAMELO ZULETA y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	214.240.000,00	MEDIO	A DESPACHO PARA DICTAR SENTENCIA
7	MARIA LUZ MARTINEZ	PRIMERA INSTANCIA	42.196.480,00	MEDIO	A DESPACHO PARA DICTAR SENTENCIA
8	MARGOTH LOPERA LOPEZ y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	680.000.000	BAJO	SE ADMITIÓ LLAMAMIENTO EN GARANTÍA, SE ENCUENTRA EN NOTIFICACIÓN A LA ASEGURADORA
9	LINA MARCELA DE LA PAVA Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	680.884.796	BAJO	RESOLVIENDO SOLICITUD DE LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
10	DUBERNEY VALENCIA ORTIZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	1.564.095.297	BAJO	TRABANDO LA LITIS PENDIENTE DE RESOLVER SOBRE CONTESTACIÓN DE LA DEMANDA Y LLAMAMIENTO EN GARANTÍA
11	CENTRO DE EXCELENCIA MEDICA DEL VALLE DE ABURRÁ	PRIMERA INSTANCIA	N/A	BAJO	EL CONSEJO DE ESTADO CONFIRMÓ DECISIÓN DEL TRIBUNAL DE DAR POR TERMINADO EL PROCESO POR DESISTIMIENTO TÁCITO
12	LIDENI HENAO GIRALDO	PRIMERA INSTANCIA	59.503.878	BAJO	TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA
13	BEATRIZ OTERO RODRIGUEZ Y OTROS	PRIMERA INSTANCIA	21.159.339	BAJO	TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA
14	BIBIANA MARCELA OSORIO	PRIMERA INSTANCIA	124.217.400	BAJO	TRABANDO LA LITIS- CONTESTACION DE DEMANDA
15	CAMILO ANDREY BAENA RAMIREZ	PRIMERA INSTANCIA	62.108.700	BAJO	TRABANDO LA LITIS CONTESTACION DE DEMANDA
TOTAL			5.136.254.255		

VIGILADO Supersalud
Línea de Atención al Usuario: 65500870 - Bogotá, D.C.
Línea Gratuita Nacional: 018000990383


MYRIAM BEJARANO PULIDO
Representante Legal


LISETH LORENA TRIVIÑO MURILLO
Contador público TP:191688-T



Certificado No. SC-5856-1

